



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 604 420
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSELAB F I AS
Forretningsadresse: Øvre Vollgate 9
0158 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Yngve Tvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 574 255 | 17 581 |
| Sum kostnader | | 574 255 | 17 581 |
| Driftsresultat | | -574 255 | -17 581 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 11 772 232 | |
| Annen renteinntekt | | 21 | 35 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 35 274 | |
| Sum finanskostnader | | 0 | 0 |
| Netto finans | | 11 736 979 | 35 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 11 162 724 | -17 546 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 11 162 724 | -17 546 |
| Årsresultat | | 11 162 724 | -17 546 |
| Totalresultat | | 11 162 724 | -17 546 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra fond | | -215 270 | -173 252 |
| Udekket tap | | | 155 706 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 11 377 995 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 11 162 724 | -17 546 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 6 | 5 130 000 | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | | 1 963 490 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 14 108 314 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 19 238 314 | 1 963 490 |
| Sum anleggsmidler | | 19 238 314 | 1 963 490 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Sum fordringer | | 0 | 0 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 781 885 | 48 310 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 781 885 | 48 310 |
| Sum omløpsmidler | | 781 885 | 48 310 |
| SUM EIENDELER | | 20 020 199 | 2 011 800 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 2 | 129 312 | 90 600 |
| Beholdning av egne aksjer | | -30 979 | -7 190 |
| Overkurs | | 8 389 473 | 1 928 390 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 8 487 806 | 2 011 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 7 512 984 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 512 984 | |
| Sum egenkapital | | 16 000 790 | 2 011 800 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 875 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 017 534 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 019 409 | 0 |
| Sum gjeld | | 4 019 409 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 20 020 199 | 2 011 800 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 901553

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 604 420
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSELAB F I AS
Forretningsadresse: Øvre Vollgate 9
0158 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Yngve Tvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.12.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 920 604 420
NORSELAB F I AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 574 255 | 17 581 |
| Sum kostnader | | 574 255 | 17 581 |
| Driftsresultat | | -574 255 | -17 581 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 11 772 232 | |
| Annen renteinntekt | | 21 | 35 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 35 274 | |
| Sum finanskostnader | | 0 | 0 |
| Netto finans | | 11 736 979 | 35 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 11 162 724 | -17 546 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 11 162 724 | -17 546 |
| Årsresultat | | 11 162 724 | -17 546 |
| Totalresultat | | 11 162 724 | -17 546 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra fond | | -215 270 | -173 252 |
| Udekket tap | | | 155 706 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 11 377 995 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 11 162 724 | -17 546 |



Organisasjonsnr: 920 604 420
NORSELAB F I AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler
Sum varige driftsmidler 0 0

Finansielle anleggsmidler
Investering i datterselskap 6 5 130 000
Investeringer i
tilknyttet selskap 1 963 490
Investeringer i aksjer og
andeler 14 108 314
Sum finansielle
anleggsmidler 19 238 314 1 963 490
Sum anleggsmidler 19 238 314 1 963 490

Omløpsmidler
Varer
Sum varer 0 0

Fordringer
Sum fordringer 0 0

Investeringer
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 781 885 48 310
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 781 885 48 310
Sum omløpsmidler 781 885 48 310

SUM EIENDELER 20 020 199 2 011 800

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 2 129 312 90 600
Beholdning av egne aksjer -30 979 -7 190
Overkurs 8 389 473 1 928 390



| | | | |
|--------------------------------------|---|-------------------|------------------|
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 8 487 806 | 2 011 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 7 512 984 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 512 984 | |
| Sum egenkapital | | 16 000 790 | 2 011 800 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 875 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 017 534 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 019 409 | 0 |
| Sum gjeld | | 4 019 409 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 20 020 199 | 2 011 800 |



Organisasjonsnr: 920 604 420
NORSELAB F I AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

| Aksjeklasse | Ant. aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-------------|-------------|-----------|---------------|
| Ordinære | 4310397.00 | 0.03 | 129312.00 |



| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| Seksten Femti AS | 639153.00 | 14.80% | Ordinære |
| Skaar Invest AS | 639153.00 | 14.80% | Ordinære |
| A Management AS | 479365.00 | 11.10% | Ordinære |
| Nygen Impact AS | 157500.00 | 3.70% | Ordinære |
| SLS Investering AS | 157500.00 | 3.70% | Ordinære |
| Altega Invest AS | 157500.00 | 3.70% | Ordinære |
| Capital Phi AS | 107592.00 | 2.50% | Ordinære |
| Glücksgeld AS | 101138.00 | 2.30% | Ordinære |
| Keep on Rocking AS | 39908.00 | 0.90% | Ordinære |
| Norselab Management AS | 1032645.00 | 24.00% | Ordinære |
| Curious Capital AS | 798943.00 | 18.50% | Ordinære |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 4310397.00 | 100.00% | |

143

Note

3

Lønn og ytelser

Note

3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

3

Ytelser til revisjon

Note

5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

5

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:



Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

| <u>Navn og adresse</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | <u>Egenkapital</u> | |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| Norselab Feeder Fund I Ordinary AS | 100.00% | 100.00% | 24430.00 | |
| Norselab Investment Mangement AS | 100.00% | 100.00% | 2288274.00 | -2806156.00 |

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Små foretak

Note

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Skattepliktig inntekt

Betalbar skatt i balansen



Resultatregnskap

Norselab Management AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|----------------|
| Annen driftskostnad | | 574 255 | 17 581 |
| Sum driftskostnad | | 574 255 | 17 581 |
| Driftsresultat | | -574 255 | -17 581 |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 11 772 232 | 0 |
| Annen renteinntekt | | 21 | 35 |
| Annen rentekostnad | | 35 274 | 0 |
| Sum netto finansposter | | 11 736 979 | 35 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 11 162 724 | -17 546 |
| Ordinært resultat | | 11 162 724 | -17 546 |
| Årsresultat | | 11 162 724 | -17 546 |
| Fra overkurs | 4 | 0 | -31 010 |
| Overført annen innskutt egenkapital | 4 | -215 270 | -142 242 |
| Overført annen egenkapital | 4 | 11 377 995 | 0 |
| Overført til udekket tap | 4 | 0 | 155 706 |
| Sum disponert | | 11 162 724 | -17 546 |

Norselab Management AS Org.nr. 920604420

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/8477729c-ee9f-46fb-beb6-3cba22ff33a1>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Balanse

Norselab Management AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------|-------------------|------------------|
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 6 | 5 130 000 | 0 |
| Investering i tilknyttet selskap | | 0 | 1 963 490 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 14 108 314 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 19 238 314 | 1 963 490 |
| Sum anleggsmidler | | 19 238 314 | 1 963 490 |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 781 885 | 48 310 |
| Sum omløpsmidler | | 781 885 | 48 310 |
| Sum eiendeler | | 20 020 199 | 2 011 800 |

Norselab Management AS Org.nr. 920604420

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/8477729c-ee9f-46fb-beb6-3cba22ff33a1>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Balanse

Norselab Management AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|----------|-------------------|------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3,4 | 129 312 | 90 600 |
| Egne aksjer | 3,4 | -30 979 | -7 190 |
| Overkurs | 4 | 8 389 473 | 1 928 390 |
| Sum innskutt egenkapital | | 8 487 806 | 2 011 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 7 512 984 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 512 984 | 0 |
| Sum egenkapital | 8 | 16 000 790 | 2 011 800 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 875 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 017 534 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 019 409 | 0 |
| Sum gjeld | | 4 019 409 | 0 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 20 020 199 | 2 011 800 |

Oslo, 12.05.2021
Styret for Norselab Management AS

Ivar Kroghrud
Styrets leder

Aksel Lund Svindal
Styremedlem

Yngve Tvedt
Styremedlem

Norselab Management AS Org.nr. 920604420

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/8477729c-ee9f-46fb-beb6-3cba22ff33a1>

VISMA Sign
www.vismasign.com



NORSELAB MANAGEMENT AS (920 604 420)

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, samt årsregnskapsforskriften for verdipapirforetak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskap avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisteres mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Note 2 – Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

| | |
|--|----------|
| Årets betalbare skatt | 0 |
| Endring utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| Årets skattekostnad | 0 |

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Resultat før skatt | 11 162 724 |
| Permanente forskjeller | -11 227 232 |
| Grunnlag betalbar skatt | -64 508 |

| | | | |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| Grunnlag utsatt skatt: | 31.12.2020 | 31.12.2019 | Endring |
| Fremførbart underskudd | -105 525 | -41 017 | -64 508 |
| Grunnlag utsatt skatt | -105 525 | -41 017 | -64 508 |
| Utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-) | -23 216 | -9 024 | -14 192 |
| Skattesats | 22 % | 22 % | 22 % |
| Balanseført utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 | 0 | 0 |

Note 3 - Aksjonærer

Selskapets aksjekapital pr. 31.12 er på kr. 129 311,91, fordelt på 4 310 397 aksjer à kr. 0,03.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasse:

| Aksjeklasse | Samlet pålydende | Antall aksjer | Pålydende pr. aksje |
|-----------------|------------------|---------------|---------------------|
| Ordinære aksjer | 129 312 | 4 310 397 | 0,03 |

Selskapets aksjonærer er:

| Navn | Antall | Eierandel | Stemmerett | Utbytterett |
|--------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| Curious Capital AS | 798 943 | 19 % | 19 % | 19 % |
| Seksten Femti AS | 639 153 | 15 % | 15 % | 15 % |
| Skaar Invest AS | 639 153 | 15 % | 15 % | 15 % |
| A Management AS | 479 365 | 11 % | 11 % | 11 % |
| Nygen Impact AS | 157 500 | 4 % | 4 % | 4 % |
| SLS Investering AS | 157 500 | 4 % | 4 % | 4 % |
| Allega Invest AS | 157 500 | 4 % | 4 % | 4 % |
| Capital Phi AS | 107 592 | 2 % | 2 % | 2 % |
| Gløksgeld AS | 101 138 | 2 % | 2 % | 2 % |
| Keep On Rocking AS | 39 908 | 1 % | 1 % | 1 % |
| Egne aksjer | 1 032 645 | 24 % | 24 % | 24 % |
| SUM | 4 310 397 | 100 % | 100 % | 100 % |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksje-kapital | Egne aksjer | Overkurs | Annen innskutt EK | Annen egenkapital | Sum egenkap. |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Pr. 01.01 | 90 600 | -7 190 | 1 928 390 | - | - | 2 011 800 |
| Kapitalforhøyelse | 38 712 | - | 6 461 083 | -1 875 | - | 6 497 920 |
| Kjøp egne aksjer | - | -27 017 | - | - | -3 928 554 | -3 955 571 |
| Salg egne aksjer | - | 3 228 | - | 217 145 | 63 543 | 283 916 |
| Årets resultat | - | - | - | -215 270 | 11 377 995 | 11 162 724 |
| Egenkapital pr 31.12 | 129 312 | -30 979 | 8 389 473 | - | 7 512 984 | 16 000 790 |

Note 5 - Ansatte, lønnskostnader, godtgjørelser m.v.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke kostnadsført lønn til daglig leder eller styrehonorar.

Note 6 - Datterselskap

| | Forretningskontor | Eierandel/stemmeandel | Resultat 2020 | Egenkapital 31.12.20 | Balanseført verdi |
|------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------------|
| Norselab Investment Management AS | Oslo | 100 % | -2 806 156 | 2 288 274 | 5 100 000 |
| Norselab Feeder Fund I Ordinary AS | Oslo | 100 % | 0 | 24 430 | 30 000 |
| Sum | | | | | 5 130 000 |

Note 7 - Bankinnskudd

Posten består kun av frie midler.



Note 8 - Kapitaldekning

I beregning av kapitaldekning inngår konsolidering av de heleide datterselskapene Norselab Investment Management AS og Norselab Feeder Fund I Ordinary AS.

Konsolidert netto ansvarlig kapital

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| Aksjekapital | 129 312 |
| Egne aksjer | -30 979 |
| Overkurs | 8 389 473 |
| Annen innskutt egenkapital | -11 140 |
| Annen egenkapital | 4 706 828 |
| Sum balanseført egenkapital | 13 183 494 |

Kjemekapital **13 183 494**

Ansvarlig kapital **13 183 494**

Kapitalkravforordningen (CRR) artikkel 95 er benyttet, der høyeste av 25% av forårets faste kostnader og 8% av beregningsgrunnlaget for kredit- og markedsrisiko skal anvendes. Ettersom den konsoliderte virksomheten har pågått mindre enn ett år skal kostnadene i driftsplanen legges til grunn. Pr 31.12.2020 er det 25% av de konsoliderte faste kostnader for driftsplanen for 2020 som var det effektive kapitalkravet.

Kapitaldekning

Selskapets kapitalkrav vil være det høyeste av følgende beregninger:

alt.1) Sum grunnlag konsoliderte faste kostnader driftsplan 2020 **5 664 000**
Kapitalkrav tilsvarende 25% av beregningsgrunnlag **1 416 000**

alt.2) Risikovektet konsolidert kreditteksponering og markedsrisiko
Fordringer 1 639 497 100% risikovektet 1 639 497
Egenkapitalposisjoner 14 108 314 100% risikovektet 14 108 314
Bankinnskudd 3 009 972 20% risikovektet 601 994
Sum beregningsgrunnlag kreditteksponering 16 349 805
Kapitalkrav tilsvarende 8% av beregningsgrunnlag **1 307 984**

alt.3) Krav til Oppstartskapital
Minstekrav til startkapital 125 000 EUR 1 250 000
Sum beregningsgrunnlag startkapital 1 250 000
Kapitalkrav tilsvarende minstekravet **1 250 000**

Gjeldende kapitalkrav: 1 416 000
Overskudd av ansvarlig kapital: **11 767 494**

Beregning av konsoliderte faste kostnader

For 2021 vil følgende faste kostnader for driftsplan 2021 bli lagt til grunn for beregning av kapitalkrav:

| | | Driftsplan 2021 | Driftsplan 2020 |
|-------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| Samlet inntekt (inkl finans) | (+) | 12 062 000 | 2 850 000 |
| Negativt resultat før skatt | (+) | 0 | 2 814 000 |
| Sum | | 12 062 000 | 5 664 000 |
| Positivt resultat før skatt | (-) | 954 000 | 0 |
| Variable kostnader | (-) | 0 | 0 |
| Ekstraordinære kostnader | (-) | 0 | 0 |
| Sum grunnlag faste kostnader | | 11 108 000 | 5 664 000 |
| 25% av faste kostnader | | 2 777 000 | 1 416 000 |

Kapitaldekningstall

Kapitaldekning 74,48 %

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

Yngve Tvedt

636ab8d4-72e5-4f6c-b403-a0ad9c28a8be - 2021-05-14 10:27:53 UTC +03:00
BankID - a0ef003c-2081-4040-b98f-17655a9d48df - NO

Ivar Kroghrud

9a5e2899-67c4-4af8-8601-04e3df513f7c - 2021-05-14 10:29:37 UTC +03:00
BankID - a643d2c8-9648-4f98-9a30-252500e646db - NO

Aksel Lund Svindal

3093c9e5-eb80-4ae5-9953-a6ea733389ce - 2021-05-14 11:12:43 UTC +03:00
BankID - 8746fbaa-7d04-4d93-8ad0-43081796c4ce - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/8477729c-ee9f-46fb-beb6-3cba22ff33a1>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Til generalforsamlingen i NORSELAB MANAGEMENT AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert NORSELAB MANAGEMENT AS' årsregnskap som viser et overskudd 11 162 724. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret(ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Ålesund, 12. mai 2021
I Tide Revisjon AS

Magne Hoff
Statsautorisert revisor